

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Antve Group OÜ

registrikood: 11178741

tänavatänu nimi, Raua tn 31-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 6485226

e-posti aadress: anneli.velt@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Äriühingu põhitegevusalaks on nõustamisteenus ja investeerimistegevus.

Äriühingu 2016. majandusaasta kasum oli 971 140 eurot ja bilansimaht 1 611 858 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2017. majandusaastal.

2017. majandusaastal on äriühingu eesmärgiks kasumi suurendamine.

Juhatuse liige

Tõnu Velt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	931 834	5 562	2
Finantsinvesteeringud	30 369	4 938	
Nõuded ja ettemaksed	141 491	3 259	3
Kokku käibevarad	1 103 694	13 759	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	352 836	645 588	4
Kinnisvarainvesteeringud	144 756	0	5
Materiaalsed põhivarad	10 572	7 227	6
Kokku põhivarad	508 164	652 815	
Kokku varad	1 611 858	666 574	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	46 144	16 800	8
Kokku lühiajalised kohustised	46 144	16 800	
Kokku kohustised	46 144	16 800	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591 762	473 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 140	173 748	
Kokku omakapital	1 565 714	649 774	
Kokku kohustised ja omakapital	1 611 858	666 574	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	9 000	15 000	10
Muud äritulud	0	8 936	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 497	-30 126	11
Tööjõukulud	-6 274	-6 141	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 674	-2 838	
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	-21 447	-15 169	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	980 535	189 535	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12 449	0	
Intressikulud	-442	-620	
Muud finantstulud ja -kulud	45	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	971 140	173 748	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 140	173 748	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Antve Group OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti

Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Antve Group OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval, s.t. päeval, mil Ettevõtja võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja – kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja – kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtja, mille üle investeerijal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui osalus investeringus on 20%-50% hääleõiguslikest osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel). Kui investeerija osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Ettevõtja tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtjate kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja

makstakse.

Seotud osapooled

Antve Group OÜ majandusaasta aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- omanikke,
- sidusettevõtjat,
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod pankades	931 834	5 562
Kokku raha	931 834	5 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	8 158	8 158
Tulevaste perioodide kulud	8 158	8 158
Muud nõuded	133 333	133 333
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 491	141 491
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 035	1 035
Ostjatelt laekumata arved	1 035	1 035
Ettemaksed	2 224	2 224
Tulevaste perioodide kulud	2 224	2 224
Muud makstud ettemaksed		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 259	3 259

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10303948	Qvalitas Arstikeskus	Eesti	Tervishoiuteenuste osutamine	48	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Qvalitas Arstikeskus	645 588	-1 218 087	-55 200	57 642	922 893	352 836
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	645 588	-1 218 087	-55 200	57 642	922 893	352 836

Muudes muutustes on kajastatud osalise osaluse müügist saadud kasu.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus		0
Akumuleeritud kulum		0
Jääkmaksumus		0
Ostud ja parendused	145 483	145 483
Amortisatsioonikulu	-727	-727
31.12.2016		
Soetusmaksumus	145 483	145 483
Akumuleeritud kulum	-727	-727
Jääkmaksumus	144 756	144 756

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	12 878	7 718	20 596	12 599	33 195
Akumuleeritud kulum	-12 878	-5 468	-18 346	-6 409	-24 755
Jääkmaksumus	0	2 250	2 250	6 190	8 440
Ostud ja parendused	0	0	0	1 625	1 625
Amortisatsioonikulu	0	-1 301	-1 301	-1 537	-2 838
31.12.2015					
Soetusmaksumus	12 878	7 718	20 596	14 224	34 820
Akumuleeritud kulum	-12 878	-6 769	-19 647	-7 946	-27 593
Jääkmaksumus	0	949	949	6 278	7 227
Ostud ja parendused		-3 667	-3 667	-589	-4 256
Muud ostud ja parendused		-3 667	-3 667	-589	-4 256
Amortisatsioonikulu		3 980	3 980	3 621	7 601
31.12.2016					
Soetusmaksumus	12 878	4 051	16 929	13 635	30 564
Akumuleeritud kulum	-12 878	-2 789	-15 667	-4 325	-19 992
Jääkmaksumus	0	1 262	1 262	9 310	10 572

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	6 986	6 841
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	5 409	5 046
1-5 aasta jooksul	0	7 349

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	153	153
Maksuvõlad	182	182
Muud	45 809	45 809
Kokku võlad ja ettemaksed	46 144	46 144
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126	126
Võlad töövõtjatele	306	306
Maksuvõlad	332	332
Muud võlad	15 761	15 761
Dividendivõlad	15 761	15 761
Muud	275	275
Kokku võlad ja ettemaksed	16 800	16 800

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda kuni 1/10 puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2016.a. oli 1 562 902 eurot (31. detsember 2015.a. 646 962 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 250 322 eurot ning väljamaksega kaasneks tulumaksukulu summas 312 580 eurot. Seisuga 31. detsember 2015.a. oleks olnud võimalik dividendidena välja maksta 517 570 eurot, millega oleks kaasnenum tulumaksukulu summas 129 392 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 000	15 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 000	15 000
Kokku müügitulu	9 000	15 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisalane nõustamine	9 000	15 000
Kokku müügitulu	9 000	15 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 888	2 380
Mitmesugused bürookulud	4 595	13 987
Lähetuskulud	3 090	1 683
Koolituskulud	0	265
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 035	0
Transpordikulud	9 889	11 811
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 497	30 126

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 715	4 615
Sotsiaalmaksud	1 559	1 526
Kokku tööjõukulud	6 274	6 141
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 533	30 276	0	15 761

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	9 000	0	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	4 325	4 615

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2017

Antve Group OÜ (registrikood: 11178741) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VELT	Juhatuse liige	22.05.2017
ANNELI VELT	Juhatuse liige	09.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 140
Kokku	1 562 902

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 140
Kokku	1 562 902

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	9000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Velt	36402064720	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6485226
E-posti aadress	anneli.velt@gmail.com